

BILANS					
na dzień 31.12.2014 r.					
AKTYWA	Stan na koniec bieżącego roku	Stan na koniec poprzedniego roku	PASYWA	Stan na koniec bieżącego roku	Stan na koniec poprzedniego roku
A. Aktywa trwałe	41 687 530,36	37 632 598,76	A. Kapitał (fundusz) własny	3 575 005,42	5 540 884,45
I. Wartości niematerialne i prawne	164 226,05	29 278,56	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	19 893 603,76	19 893 603,76
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podst. (wiel. uj.)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	164 226,05	29 278,56	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktual. wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	41 523 304,31	37 603 320,20	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	34 864 473,93	24 537 235,23	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-14 352 719,31	-14 423 028,66
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz gruntu)	690 437,34	690 437,34	VIII. Zysk (strata) netto	-1 965 879,03	70 309,35
b) budynki, lokale i obiekty inż. ładow. i wodnej	25 978 613,28	17 570 914,91	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu r. obrot. (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 616 632,07	625 904,09	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	48 443 196,69	41 154 674,30
d) środki transportu	772 154,53	724 062,75	I. Rezerwy na zobowiązania	2 015 804,00	2 021 834,26
e) inne środki trwałe	4 806 636,71	4 925 916,14	1. Rezerwy z tyt. odroczonego pod. doch.		
2. Środki trwałe w budowie	6 658 830,38	13 066 084,97	2. Rezerwa na św. emerytalne i podobne	1 293 704,00	1 285 734,26
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa	705 434,76	712 744,07
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa	588 269,24	572 990,19
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	722 100,00	736 100,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowe	722 100,00	736 100,00
1. Nieruchomości			II Zobowiązania długoterminowe	6 345 992,50	4 574 121,63
2. Wartości niematerialne i prawne			1. wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. wobec pozostałych jednostek	6 345 992,50	4 574 121,63
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki	6 345 992,50	4 574 121,63
- udziały lub akcje			b) z tyt. emisji dłużnych pap. wart.		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 700 800,04	15 445 255,80
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			a) z tyt. dostaw i usług w okresie wymagal.		
- inne papiery wartościowe			- do 12 m-cy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 m-cy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	15 184 690,01	14 870 552,16
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokres.			a) kredyty i pożyczki	3 715 736,51	2 090 730,56
1. Aktywa z tyt. odroc. podatku dochod.			b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	10 330 671,75	9 062 959,99	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagal.	6 692 888,31	6 066 022,93
I. Zapasy	1 447 151,76	1 178 720,73	- do 12 m-cy	6 692 888,31	6 058 732,93
1. Materiały	1 447 151,76	1 178 720,73	- powyżej 12 m-cy	0,00	7 290,00
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	5,38
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe	0,00	
4. Towary			g) z tyt. pod., cel, bezp., i innych świadczeń	2 369 315,66	2 511 529,71
5. Zaliczki na dostawy			h) z tyt. wynagrodzeń	1 553 079,25	1 546 290,85
II. Należności krótkoterminowe	7 237 416,94	6 535 752,83	i) zobowiązania wewnątrzorganizacyjne		
1. Należności od jednostek powiązanych			j) inne	853 670,28	2 655 972,73
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:			3. Fundusze specjalne	516 110,03	574 703,64
- do 12 m-cy			IV. Rozliczenia międzyokresowe	24 380 600,15	19 113 462,61
- powyżej 12 m-cy			1. Ujemna wartość firmy		
b) inne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	24 380 600,15	19 113 462,61
2. Należności od pozostałych jednostek	7 237 416,94	6 535 752,83	- długoterminowe	24 184 003,85	18 916 866,31
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 712 178,45	5 970 100,62	- krótkoterminowe	196 596,30	196 596,30
- do 12 m-cy	6 712 178,45	5 970 100,62			
- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00			
b) z tyt. pod., dotacji, cel, ub. społ. i zdrow.	55 752,89	36 613,97			
c) należności wewnątrzorganizacyjne					
d) inne	469 485,60	529 038,24			
e) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	944 965,76	639 196,94			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	944 965,76	639 196,94			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótk. aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótk. aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	944 965,76	639 196,94			
- środki pien. w kasie i na rach. bank.	944 349,26	639 196,94			
- inne środki pieniężne	616,50	0,00			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokr.	701 137,29	709 289,49			
AKTYWA RAZEM	52 018 202,11	46 695 558,75	PASYWA RAZEM	52 018 202,11	46 695 558,75

25.03.2015

25.03.2015

Data

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data

Podpis kierownika jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Helena Łuszcz

Łuszcz

DYREKTOR
SPZOZ w SANOKU
lek. Adam Olembak

Rachunek zysków i strat za okres od 01.01. - 31.12.2014 r.

Wariant porównawczy

Wyszczególnienie	Wykonanie	
	rok bieżący	rok poprzedni
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównoważone z nimi	59 232 340,88	60 522 797,98
- w tym: od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	59 215 969,46	60 045 466,56
II. Zmiana stanu produktów (+ / -)	16 371,42	477 331,42
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	66 298 070,36	63 268 735,44
I. Amortyzacja	3 591 274,45	2 451 102,44
II. Zużycie materiałów i energii	14 845 880,41	13 569 629,95
III. Usługi obce	11 166 638,80	10 187 940,47
IV. Podatki i opłaty, w tym:	236 258,00	237 590,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	29 826 265,17	30 062 413,43
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	6 088 003,05	6 193 637,51
VII. Pozostałe koszty	543 750,48	566 421,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-7 065 729,48	-2 745 937,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 209 950,19	5 943 909,27
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	16 598,68	0,00
II. Dotacje	2 352 172,35	917 336,05
III. Inne przychody operacyjne	3 841 179,16	5 026 573,22
E. Pozostałe koszty operacyjne	440 437,90	2 513 131,21
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 996,94
II. Aktualizacja niefinans. aktywów trwałych	2 131,00	1 583 835,14
III. Inne koszty operacyjne	438 306,90	926 299,13
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 296 217,19	684 840,60
G. Przychody finansowe	38 619,36	29 709,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	38 619,36	29 709,26
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	706 204,20	629 819,51
I. Odsetki, w tym:	706 204,20	629 819,51
- od jednostek powiązanych	0,00	
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G+H)	-1 963 802,03	84 730,35
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto	-1 963 802,03	84 730,35
L. Podatek dochodowy	2 077,00	14 421,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 965 879,03	70 309,35

Sanok 25.03.2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Helena Łuszcz
(Sporządził)

DYREKTOR
SPZOZ w SANOKU
[Podpis]
lek. Adam Siembab
(Kierownik jednostki)

[Podpis]

Rachunek przepływów pieniężnych
Sporządzony za okres 01.01.2014 – 31.12.2014 roku
(Metoda pośrednia)

TREŚĆ	Według stanu na 31.12.2014	Według stanu na 31.12.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Wynik finansowy netto (zysk/strata)	-1 965 879,03	70 309,35
II. Korekty razem	1 787 608,84	1 626 173,84
1. Amortyzacja	3 591 274,45	2 451 102,44
2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	473 366,05	420 233,21
4. Zysk/Strata z działalności inwestycyjnej	-16 598,68	2 996,94
5. Zmiana stanu rezerw	-6 030,26	-32 059,21
6. Zmiana stanu zapasów	-268 431,03	-40 840,17
7. Zmiana stanu należności	-701 664,11	-1 213 044,17
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	481 435,05	1 732 447,19
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 765 742,63	-1 578 650,67
10. Inne korekty	0,00	-116 011,72
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-178 270,19	1 696 483,19
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	18 983,73	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 983,73	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart. niematerialne i prawne	0,00	
3. Z aktywów finansowych. Finansowych w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	8 424 115,45	9 033 261,82
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 424 115,45	9 033 261,82
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne.		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-8 405 131,72	-9 033 261,82
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	11 554 555,04	10 145 546,37
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych instr. kapitał. oraz dopl. do kapitału)	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	5 563 067,94	4 307 594,19
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	5 991 487,10	5 837 952,18
II. Wydatki	2 665 384,31	2 488 296,91
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 166 191,12	2 044 972,05
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	499 193,19	420 955,33
9. Inne wydatki finansowe	0,00	22 369,53
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	8 889 170,73	7 657 249,46
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.+/-C.III)	305 768,82	320 470,83
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	305 768,82	320 470,83
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	639 196,94	318 726,11
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), w tym:	944 965,76	639 196,94
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sanok 25.03.2015 r.

Miejscowość, data

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Helena Łuszcz

podpis kierownika

jednostki
DYREKTOR
SPZOZ w SANOKU
lek. Adam Siembab

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
za okres od dnia 01.01.2014 – 31.12.2014 r.**

	okres bieżący	okres ubiegły
0	1	2
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	5 540 884,45	7 897 190,16
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	0,00	0,00
Ia. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH	5 540 884,45	7 897 190,16
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	19 893 603,76	22 320 218,82
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-2 426 615,06
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- darowizna środków trwałych	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	2 426 615,06
- niezamortyzowana część aktywów trwałych z dotacji i nieodpłatnie otrzymanych	0,00	2 426 615,06
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	19 893 603,76	19 893 603,76
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	70 309,35	0,00
- zysk netto za 2013 rok	70 309,35	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty za 2006 rok		
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-14 423 028,66	-13 630 274,89
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-14 423 028,66	-13 630 274,89
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	0,00	0,00
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-14 423 028,66	-13 630 274,89
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-792 753,77
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	-792 753,77
b) zmniejszenie (z tytułu)	70 309,35	
- pokrycie straty za 2006 rok	70 309,35	
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 352 719,31	-14 423 028,66
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 352 719,31	-14 423 028,66
8. Wynik netto	-1 965 879,03	70 309,35
a) zysk netto	0,00	70 309,35
b) strata netto	-1 965 879,03	0,00
c) odpisy z zysku		
II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	3 575 005,42	5 540 884,45
III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	3 575 005,42	5 540 884,45

Sanok 25.03.2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Helena Łuszcz

DYREKTOR
SPZOZ w SANOKU
lek. Adam Siembab